



**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI
RADY NADZORCZEJ
RESBUD S.A. Z SIEDZIBĄ W RZESZOWIE
ZA ROK 2012**

oraz

**SPRAWOZDANIE
Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ORAZ
SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI
ZA ROK OBROTOWY 2012**

RZESZÓW, 17.05. 2013 roku

I. Rada Nadzorcza – informacja wstępna

Rada Nadzorcza RESBUD S.A. działa na podstawie przepisów prawa, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej. Zgodnie z art. 22 ust. 2 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki.

Oprócz spraw wskazanych w Kodeksie Spółek Handlowych oraz w innych postanowieniach Statutu Spółki lub w uchwałach Walnego Zgromadzenia, do kompetencji Rady Nadzorczej należy:

- 1) badanie rocznego bilansu a także rachunku zysków i strat oraz zapewnienie ich weryfikacji przez wybranych przez siebie biegłych rewidentów,
- 2) badanie i opiniowanie sprawozdania Zarządu,
- 3) badanie co roku i zatwierdzanie planów działalności gospodarczej, planów finansowych i marketingowych Spółki oraz żądanie od Zarządu szczegółowych sprawozdań z wykonania tych planów,
- 4) składanie Walnemu Zgromadzeniu pisemnego sprawozdania z wyników czynności o których mowa w punktach 1-3,
- 5) badanie i opiniowanie wniosków Zarządu co do zasad podziału zysku oraz przedstawienia ich Walnemu Zgromadzeniu w tym określenie kwoty przeznaczonej na dywidendy i terminów wypłaty dywidendy lub zasad pokrycia strat,
- 6) wyrażanie zgody na transakcje obejmujące zbycie lub nabycie akcji lub innego mienia lub zaciągnięcie zobowiązań finansowych takich jak:
 - a) kredyty i pożyczki;
 - b) zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych;
 - c) pochodne instrumentów finansowych (kontraktów terminowych, derywatywów, typu futures, opcja, swap itp.);jeżeli wartość danej transakcji przewyższy 15 % wartości aktywów netto Spółki, według ostatniego bilansu zatwierdzonego przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki. Wyrażenie zgody przez Radę Nadzorczą nie dotyczy transakcji uwzględnionych w zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą planie działalności gospodarczej Spółki na dany rok obrotowy,
- 7) powoływanie, zawieszanie i odwoływanie członków Zarządu,
- 8) delegowanie członków Rady Nadzorczej do wykonywania czynności Zarządu w razie zawieszenia lub odwołania całego Zarządu lub gdy Zarząd z innych powodów nie może działać.

Rada Nadzorcza, zgodnie ze Statutem Spółki, składa się z pięciu do dziewięciu Członków. Walne Zgromadzenie przed powołaniem Rady Nadzorczej na następną kadencję ustala liczbę jej Członków w wyżej wskazanych granicach. Kadencja Rady Nadzorczej trwa trzy lata. Członków Rady Nadzorczej wybiera Walne Zgromadzenie.

Rada Nadzorcza może delegować swych Członków do indywidualnego wykonywania poszczególnych czynności nadzorczych.

II. Działalność Rady Nadzorczej

Skład Rady Nadzorczej RESBUD S.A. w 2012 r.

W roku obrotowym 2012 wystąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej. Do dnia 20.04.2012r. skład Rady Nadzorczej RESBUD S.A. był następujący:

Marek Pawlik	– Przewodniczący Rady Nadzorczej
Witold Starakiewicz	– Sekretarz Rady Nadzorczej
Adam Starzyk	– Członek Rady Nadzorczej
Jerzy Noworyta	– Członek Rady Nadzorczej
Sebastian Matera	– Członek Rady Nadzorczej

W dniu 20.04.2012r. Walne Zgromadzenie, w związku ze złożoną rezygnacją przez wszystkich dotychczasowych członków Rady, powołało Radę Nadzorczą w nowym składzie.

Do dnia 28.06.2012r. skład Rady Nadzorczej był następujący:

Damian Patrowicz	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
Anna Kajkowska	- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Wojciech Hetkowski	- Członek Rady Nadzorczej
Małgorzata Patrowicz	- Sekretarz Rady Nadzorczej
Jacek Koralewski	- Członek Rady Nadzorczej
Marianna Patrowicz	- Członek Rady Nadzorczej

W dniu 28.06.2012r. Rada Nadzorcza oddelegowała panią Annę Kajkowską do pełnienia funkcji Członka Zarządu Spółki RESBUD SA., a w dniu 29.09.2012r. przyjęła rezygnację z pełnienia funkcji Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej i od tej pory do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej jest następujący:

Damian Patrowicz	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
Wojciech Hetkowski	- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Jacek Koralewski	- Sekretarz Rady Nadzorczej
Małgorzata Patrowicz	- Członek Rady Nadzorczej
Marianna Patrowicz	- Członek Rady Nadzorczej

Posiedzenia Rady Nadzorczej w 2012 r.

Posiedzenia Rady Nadzorczej zwoływane były przez pisemne zawiadomienia wszystkich Członków Rady Nadzorczej, które zawierały proponowany porządek obrad. Rada Nadzorcza otrzymywała również sporządzone przez Zarząd materiały dotyczące zagadnień będących przedmiotem porządku obrad Rady.

W 2012 r. Rada Nadzorcza RESBUD S.A. odbyła 4 posiedzenia w dniach: 03.01.2012r., 30.05.2012r., 11.06.2012r., 28.06.2012r., 30.07.2012r., 08.08.2012r., 29.09.2012r., 01.10.2012r., 03.10.2012r., 05.11.2012r., 06.11.2012r.

Rada Nadzorcza powzięła w 2012r. 23 uchwały na posiedzeniach oraz w trybie obiegowym (korespondencyjnym). Statut Spółki oraz Regulamin Rady Nadzorczej przewiduje możliwość

podejmowania uchwał bez odbycia posiedzenia, w drodze pisemnego głosowania (obiegowo). Uchwały Rady Nadzorczej powzięte w 2012 r. dotyczyły m in. następujących spraw:

- Zatwierdzenia planu działalności RESBUD S.A. na 2012 r.,
- Wyrażenia zgody na zaciągnięcie pożyczki od spółki Miła 4 w Tarnowie,
- Zatwierdzenia Regulaminu Organizacyjnego RESBUD S.A.
- Zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2011r. oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2011,
- Pokrycia straty netto za rok obrotowy 2011 oraz pokrycia starty z lat ubiegłych,
- Opiniowania do Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków w 2011r.,
- Zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w roku obrotowym 2011,
- Wyboru audytora do badania sprawozdań finansowych RESBUD S.A za 2012r.,
- Zmian w składzie Zarządu Spółki,
- Wyrażenia zgody na zaciągnięcie pożyczki od Spółki ATLANTIS SA w Płocku,
- Ustalenia i zmiany warunków wynagrodzenia dla członków zarządu spółki,
- Wyrażenia zgody na zaciągnięcie pożyczki od spółki Miła 4 Sp.zoo w Płocku,
- Zmian w składzie Zarządu Spółki i ustalenia wynagrodzenia członkowi zarządu,
- Wyrażenie zgody na zmianę warunków pożyczki,
- Zatwierdzenia ceny emisyjnej akcji serii B, w ilości 1.633.000 sztuk,
- Wyrażenie zgody na nabycie akcji ELKOP ENERGY S.A. w Płocku.,

Rada Nadzorcza poza realizacją działań wynikających z przepisów Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej omawiała na posiedzeniach m. in. następujące zagadnienia:

- Analiza płynności finansowej Spółki,
- Plan działalności Spółki na 2012 rok

Na każdym z odbytych posiedzeń Rady Nadzorczej omawiane były wyniki finansowe poszczególnych miesięcy 2012 r. i prognozy na najbliższe okresy. Wyniki te odnoszono do założeń przyjętego na 2012 r. planu działalności gospodarczej Spółki.

Analizy prowadzone przez Radę Nadzorczą są podstawą funkcjonującego systemu kontrolnego.

Ocena sytuacji Spółki.

Rada Nadzorcza dokonując oceny sytuacji RESBUD S.A. wzięła pod uwagę m.in. fakt przeprowadzenia przeprowadzona głębokiej restrukturyzacji obejmującej swoim zasięgiem w zasadzie wszystkie aspekty działalności RESBUD S.A.. Dokonano ostatecznego rozliczenia wszystkich kontraktów realizowanych z ujemną marżą. Przeprowadzono restrukturyzację zatrudnienia oraz kosztogennych środków trwałych, dostosowując je do bieżących potrzeb Spółki.

Rok 2012 został zamknięty znaczną stratą, na co bezpośredni wpływ miały czynniki wskazane powyżej. Wskaźniki płynności w 2012 r. zanotowały spadek. Pomimo zachwianej płynności finansowej, RESBUD S.A. dokonał całkowitej spłaty limitu kredytowego w rachunku bieżącym oraz korzystał z finansowania zewnętrznego. W trakcie ubiegłego roku RESBUD S.A. terminowo wywiązywał się ze zobowiązań wobec kontrahentów.

Ocena sprawozdań zamknięcia roku obrotowego 2012.

Realizując czynności, o których mowa w art. 382 §3 Kodeksu spółek handlowych oraz art. 22 ust 2 Statutu Spółki oraz art. 4a ustawy o rachunkowości, Rada Nadzorcza dokonała oceny rocznego sprawozdania Zarządu z działalności RESBUD S.A. za 2012 r., a także oceny sprawozdania finansowego RESBUD S.A. Rada Nadzorcza wzięła pod uwagę opinię i raport uprawnionego biegłego rewidenta z przeprowadzenia badania wyżej opisanych sprawozdań.

Sprawozdanie jednostkowe RESBUD S.A. za 2012 r.

Biegły rewident stwierdził, iż zbadane jednostkowe sprawozdanie finansowe RESBUD S.A. za 2012 r.:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej Spółki na dzień 31 grudnia 2012 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku,
- b) sporządzone zostało zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych standardach – stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- c) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki.

Biegły rewident w swojej opinii nie zgłaszając zastrzeżeń do prawidłowości i rzetelności zbadanego sprawozdania finansowego zwrócił uwagę na następujące okoliczności : „W dniu 20.04.2012 roku spółka dokonała warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego poprzez emisję warrantów subskrypcyjnych uprawniających do objęcia akcji serii B.W listopadzie 2012 roku z prawa objęcia części akcji serii B wynikających z tych warrantów skorzystali trzej akcjonariusze .Osoba prawna obejmująca 1.069.000 akcji serii B o wartości emisyjnej 5,00zł każda za łączną kwotę 5.345.000,00złdokonała zapłaty za te akcje częściowo wkładem pieniężnym a częściowo poprzez kompensatę ze zobowiązaniem spółki Resbud , z tytułu kaucji zabezpieczającej pożyczone przez Resbud od tego podmiotu akcje.

Rada Nadzorcza dokonała perspektywicznej analizy dotyczącej dalszego rozwoju Spółki. Nadrzędnym celem strategicznym dla Spółki jest stabilny i trwały wzrost wartości firmy. Nowy inwestor, który pojawił się w Spółce RESBUD S.A. na początku roku 2012 chociaż nie jest bezpośrednio związany z branżą budowlaną, posiada w swoim portfelu Spółki z branży developerskiej i budowlanej wyróżniające się bardzo dużą kapitalizacją. Zakres portfela nowego akcjonariusza pozwala na dywersyfikację działalności RESBUD S.A. oraz zmierzanie ku nowym trendom przy zastosowaniu nowych technologii. Zarząd RESBUD SA otrzymał od nowego inwestora zapewnienie, że może liczyć na olbrzymie wsparcie finansowe i merytoryczne w trakcie reorganizacji.

Rada Nadzorcza wyraża przekonanie, że ograniczenie zakresu dotychczasowej działalności w sposób istotny wpłynie na poprawę efektywności ekonomicznej spółki, natomiast perspektywa

rozwoju innych kierunków działalności stanowi o braku przesłanek zagrożenia kontynuacji działalności.

W zakresie opinii o sprawozdaniu zarządu z działalności biegły rewident stwierdził, że sprawozdanie z działalności RESBUD S.A. sporządzone za rok 2012 jest kompletne, uwzględnia we wszystkich istotnych aspektach informacje, o których mowa w art. 49 ust. 2 powołanej wyżej ustawy o rachunkowości i Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U., nr 33, poz. 259), zawarte w nim informacje finansowe, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

Rada Nadzorcza oceniła, że nie występowały okoliczności ograniczające niezależność biegłego rewidenta i przyjęła stwierdzenia zawarte w raportach i opiniach z badania wyżej określonych sprawozdań. Rada Nadzorcza stwierdziła ponadto, że sprawozdania Zarządu obejmują całokształt działalności Spółki i zawierają wszystkie istotne czynniki, które miały wpływ na sytuację finansową i ekonomiczną Spółki.

W związku z powyższym, po zapoznaniu się z raportem i opinią biegłego rewidenta z badania sprawozdań wyżej opisanych, Rada Nadzorcza wnosi do Walnego Zgromadzenia o:

1. Zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności RESBUD S.A. w roku obrotowym 2012.
2. Zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego RESBUD S.A. za rok obrotowy 2012, obejmującego:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) bilans sporządzony na dzień 31.12.2012r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 10.821 tys. złotych ;
- 3) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2012r. do 31.12.2012r. wykazujący stratę netto w wysokości 6.430 tys. złotych;
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2012r. do 31.12.2012r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 1.735 tys. złotych;
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2012r. do 31.12.2012r., wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę: 505 tys. złotych;
- 6) - dodatkowe informacje i objaśnienia.

[Wniosek Zarządu, co do pokrycia straty za rok obrotowy 2012.](#)

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu, co do sposobu pokrycia straty za rok obrotowy 2012

strata netto spółki za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 w wysokości 6.430 tys. złotych zostanie pokryta w całości z kapitału zapasowego Spółki.

Ocena Rady Nadzorczej dotycząca swojej pracy w 2012 r. oraz ocena systemu kontroli wewnętrznej oraz systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją pracę w roku obrotowym 2012. Członkowie Rady Nadzorczej zapewniają, iż dołożyli wszelkich starań na rzecz należytego wykonania powierzonych im obowiązków z zakresu sprawowania stałego nadzoru nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

W Spółce funkcjonuje system kontroli wewnętrznej, który stanowi narzędzie zapewniające ocenę ryzyka w poszczególnych obszarach jej działalności. Prowadzona jest systematyczna analiza obszarów objętych ryzykiem. Dane te są weryfikowane przez powołane do tego komórki organizacyjne Spółki. Okresową analizę obszarów ryzyka prowadzi sama Rada Nadzorcza.

Poza wewnętrznym systemem kontroli powoływany jest przez Radę Nadzorczą niezależny biegły rewident – audytor zewnętrzny. Przeprowadza on m. in. szczegółową weryfikację sprawozdawczości finansowej Spółki.

III. Rekomendacje

Biorąc pod uwagę działalność poszczególnych Członków Zarządu w 2012 r., Rada Nadzorcza wnosi do Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2012:

- Annie Kajkowskiej, absolutorium z wykonania obowiązków Członka Zarządu w okresie od dnia 28.06.2012r. do 31.12.2012r.

W zakresie udzielenia pozostałym członkom Zarządu to jest :

- Przemysławowi Federowicz, absolutorium z wykonania obowiązków Prezesa Zarządu w okresie od dnia 01.01.2012r. do 28.06.2012r.,
- Annie Sobol, absolutorium z wykonania obowiązków członka Zarządu w okresie od 01.01.2012r. do 28.06.2012r, oraz z wykonania obowiązków Prezesa Zarządu w okresie od 28.06.2012r. do 31.12.2012r.

Członkowie Rady Nadzorczej w głosowaniach tajnych przeprowadzonych w tym przedmiocie wstrzymali się od głosu .

Ponadto Rada Nadzorcza wnosi do Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2012:

- Damianowi Patrowicz, absolutorium z wykonania obowiązków Przewodniczącego Rady Nadzorczej w okresie od 20.04.2012r. do 31.12.2012r.
- Annie Kajkowska, absolutorium z wykonania obowiązków Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej w okresie od 20.04.2012r. do 28.06.2012r.

- Wojciechowi Hetkowski, absolutorium z wykonania obowiązków Członka Rady Nadzorczej w okresie od 20.04.2012r. do 31.12.2012r.
- Małgorzacie Patrowicz, absolutorium z wykonania obowiązków Sekretarza Rady Nadzorczej w okresie od 20.04.2012r. do 31.12.2012r.
- Jackowi Koralewski, absolutorium z wykonania obowiązków Członka Rady Nadzorczej w okresie od 20.04.2012r. do 31.12.2012r.
- Mariannie Patrowicz, absolutorium z wykonania obowiązków Członka Rady Nadzorczej w okresie od 20.04.2012r. do 31.12.2012r.

W zakresie udzielenia pozostałym członkom Rady Nadzorczej to jest :

- Markowi Pawlik, absolutorium z wykonania obowiązków Przewodniczącego Rady Nadzorczej w okresie od 01.01.2012r. do 20.04.2012r.
- Witoldowi Starakiewicz, absolutorium, z wykonania obowiązków Sekretarza Rady Nadzorczej w okresie od 01.01.2012r. do 20.04.2012r.
- Jerzemu Noworyta, absolutorium z wykonania obowiązków Członka Rady Nadzorczej w okresie od 01.01.2012r. do 20.04.2012r.
- Adamowi Starzyk, absolutorium z wykonania obowiązków Członka Rady Nadzorczej w okresie od 01.01.2012r. do 20.04.2012r.
- Sebastianowi Matera, absolutorium z wykonania obowiązków Członka Rady Nadzorczej w okresie od 01.01.2012r. do 20.04.2012r.

Członkowie Rady Nadzorczej w głosowaniach tajnych przeprowadzonych w tym przedmiocie wstrzymali się od głosu .

Podpisy Członków Rady Nadzorczej:

Damian Patrowicz
Wojciech Hetkowski
Marianna Patrowicz
Małgorzata Patrowicz
Jacek Koralewski